

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Antalis AS

registrikood: 10236815

tänavanimi: Linamäe 6

küla: Tännassilma küla

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 76406

telefon: +372 6800910

faks: +372 6800912

e-posti aadress: antalis@antalis.ee

veebilehe aadress: www.antalis.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	14
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	14
Lisa 4 Varud	14
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	14
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	15
Lisa 7 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	15
Lisa 8 Materiaalne põhivara	16
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17
Lisa 11 Aktsiakapital	17
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	17
Lisa 13 Kasutusrent	18
Lisa 14 Müügitulu	18
Lisa 15 Müüdüd toodangu (kaupade, teenuste) kulu	19
Lisa 16 Turustuskulud	19
Lisa 17 Üldhalduskulud	19
Lisa 18 Tööjõukulud	20
Lisa 19 Muud ärikulud	20
Lisa 20 Finantstulud ja -kulud	20
Lisa 21 Seotud osapooled	20

Tegevusaruanne

Sissejuhatust

Antalis AS tegevusalaks on kontori-, trüki- ja pehmepaberi hulгимүүк, samuti pakenditoodete ning Viscom toodete hulгимүүк. Antalis AS kuulub rahvusvahelisse paberi hulгимүүги gruppi Antalis. Antalis kontserni peakontor asub Prantsusmaal ning firma on esindatud 53 riigis üle 5 kontinendi. Antalis kontsern annab tööd 7900 inimesele ning teenindab üle 230 000 kliendi üle kogu maailma.

2011.a. tulemus oli Antalis AS'1 parem kui 2010 a. sügisel tehtud eelarves planeeritud. 2011.a. kevad oli Antalisele edukas, suvi pisut tagasihoidlikum kuid alates augusti teisest poolest hakkasid tulemused liikuma jõudsalt ülesmäge. Müügitgevus elavnes ning majandus näitas paranemise märke. Lõpuspurt sügisel andis igati hea tulemuse ning 2011 aasta lõpetati edukalt. Antalis AS on endiselt Eesti paberimüügi turul liidripositsioonil.

Antalis AS müüs 2011.a. paberitooted tonnides 3% enam kui aastal 2010 ning ettevõtte Eesti-sisene käive kasvas 6%. Majanduskliima paranemine Eesti Vabariigis ning tellimuste kasv välisriikidest olid trükitööde mahtude suurenemise peamised põhjused. Kontoripaberite tarbimine jäi umbes 2010 aasta tasemele. Peamine põhjus kontoripaberi turu langusel on tarbimise vähenemine ning firmade kokkuhoiu poliitika. Omapoolset mõju on avaldanud elektroonilise kirjavahetuse areng. Pehme paberi tarbimine Eestis jäi hinnanguliselt 2010 aasta tasemele. Kasv on peatunud, aga ka olulist langust 2011 aastal ei täheldatud. Kallimad tooted on vahetatud odavamate vastu. Lisandunud on mõned uued konkurendid.

Väga jõuliselt kasvab pakendi tarbimine. Meie hinnangul umbes 20% võrreldes 2010. aastaga. Kevadel 2010 otsustas Antalis AS siseneda pakenditoodete turule ning areng kulgeb kasvavas suunas. Antalis Grupp on oluline pakenditoodete tarnija Euroopa turul. Saades osa nende kogemustest oleme otsustanud jõuliselt sellel turul kaupleva hakata.

Viscom ehk *visual communication* tooted on eelkõige suunatud reklaami- ja ehitusturule. Seda suunda on eelmistel aastatel tasapisi arendatud; nüüd on aga plaanid veelgi optimistlikumad. Oleme valmis oma turuosa selle valdkonnas kasvatama mida on ka tõestanud kasvav müügiimaht.

Antalis AS kliendid on Eesti trükikojad, kontoripaberite edasimüüjad, suuremad lõpptarbijad, reklaamibürood ning kirjastused.

Tänu majanduse paranemisele ning ettevõtete edukale ekspordile kasvule saavutas Antalis AS 2011. aasta lõpuks hea tulemuse. Ettevõtte lõpetas 2011. aasta kasumis tänu müügi elavnemisele, efektiivsele majandamisele ning töötajate heale panusele firma arengusse.

Tulud, kulud ja kasum

2011. aastal moodustas Antalis AS müügitulu 19,5 mln Eurot (2010: 19,3 mln Eurot). Müügitulust moodustas 98% paberi- ja paberitoodete müük (2010: 98%) ning 2% rullipaberi- ja muu müügitulu (2010: 2%). Võrreldes eelmise perioodiga kasvas paberi ja paberitoodete müük 1% ning rullipaberi ja muu müügitulu 32%.

Antalis AS brutokasumiks kujunes 3,9 mln Eurot (2010: 3,6 mln Eurot) mis on 9% enam kui eelmisel aastal (2010: +11%). Turustuskulud olid 1,2 mln Eurot (2010: 1,2 mln Eurot), jäädes eelmise aastaga võrreldes samale tasemele (2010: +16%) ning üldhalduskulud olid 1,7 mln Eurot (2010: 1,9 mln Eurot) vähenedes eelmise perioodiga võrreldes 11% (2010: +20%). Ettevõtte 2011. aasta ärikasumiks kujunes 852 tuhat Eurot (2010: 491 tuhat Eurot).

Peamised finantssuhtarvud

Peamised finantssuhtarvud	2011	2010
Müügitulu	19 520	19 293
Tulu kasv/kahanemine %	1%	11%
Brutokasum	3 888	3 565
Brutokasumi määr %	20	18
Puhaskasum	1497	1005
Puhasrentaablus %	8	5
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,8	1,7

ROA %	12%	9%
ROE %	17%	12%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu 2011} - \text{müügitulu 2010}) / \text{müügitulu 2010} * 100$
- Brutokasumimäär (%) = $\text{brutokasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Puharentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{keskmised varad kokku} * 100$
- ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{keskmine omakapital kokku} * 100$

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti põhivarasse kokku 54 tuh Eurot (2010: 13 tuh Eurot). Peamise investeeringu moodustas uue veoki soetamine.

Sidusettevõtted

Ettevõtte Leedu Vabariigis asuv sidusettevõtte UAB Antalis lõpetas majandusaasta 1,1 mln Eurose kasumiga (2010: 1,0 mln Eurot), millest vastavalt kapitaliosaluse meetodile on 48,91% kajastatud Antalis AS finantstuludes.

Personal

Antalis AS keskmine põhikohaga töötajate arv majandusaastal oli 41 töötajat. 2011. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 1 539 tuh Eurot (2010: 1787 tuh Eurot). Antalis AS töötajate arv 2011. aasta lõpu seisuga oli 41 töötajat (2010: 39 töötajat).

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Antalis AS põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on hoida teeninduse taset ISO9001 sertifikaadi tasemel ning pakkuda klientidele kvaliteetseid kaupu. Samuti on eesmärgiks hoida eelmiste aastate turuosa taset vähemalt 40% ning olla turuliider, töötada kasumlikult, ning täita omanike poolt püstitatud eesmärgid. Paremini ja efektiivsemalt kasutada oma lao ressursse ja hoida ning kasvatada Antalis AS osa lojaalsete klientide juures. Antalis AS on võtnud endale eesmärgiks arendada keskkonnasõbralike toodete müügi osakaalu ning anda oma panus Eesti riigi keskkonnapoliitika ellu viimiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 203	1 885	2
Nõuded ja ettemaksed	3 670	3 284	3
Varud	1 134	977	4
Kokku käibevara	6 007	6 146	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	6 449	5 647	5;6;7
Materiaalne põhivara	137	136	8
Kokku põhivara	6 586	5 783	
Kokku varad	12 593	11 929	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 361	3 705	9
Kokku lühiajalised kohustused	3 361	3 705	
Kokku kohustused	3 361	3 705	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	543	543	11
Kohustuslik reservkapital	54	54	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 138	6 622	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 497	1 005	
Kokku omakapital	9 232	8 224	
Kokku kohustused ja omakapital	12 593	11 929	

Kasumiaruanne

(tuhandetes eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	19 520	19 293	14
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-15 632	-15 728	15
Brutokasum (-kahjum)	3 888	3 565	
Turustuskulud	-1 217	-1 217	16;18
Üldhalduskulud	-1 727	-1 933	17;18
Muud äritulud	39	82	
Muud ärikulud	-96	-6	19
Äri kasum (kahjum)	887	491	
Finantstulud ja -kulud	610	515	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 497	1 006	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 497	1 006	

Rahavoogude aruanne

(tuhandetes eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	887	491	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	53	54	8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-4	0	8
Kokku korrigeerimised	49	54	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-373	16	3
Varude muutus	-158	-129	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-356	901	9
Kokku rahavood äritegevusest	49	1 333	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-54	-13	8
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	4	0	8
Antud laenud	-2 328	-789	5
Antud laenude tagasimaksed	1 577	32	
Laekunud intressid	70	41	
Laekunud dividendid	489	708	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-242	-21	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-489	-708	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-489	-708	
Kokku rahavood	-682	604	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 885	1 282	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-682	604	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-1	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 203	1 885	

Omakapitali muutuste aruanne

(tuhandetes eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	543	54	7 330	7 927
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 005	1 005
Makstud dividendid			-708	-708
31.12.2010	543	54	7 627	8 224
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 497	1 497
Makstud dividendid			-489	-489
31.12.2011	543	54	8 635	9 232

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Antalis AS 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tuhandetes Eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on AS Antalis arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 1. jaanuar 2011 on ettevõtte teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro.

2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro (ettevõtte arvestusvaluuta on euro (kuni 31.detsembrini 2010 Eesti kroon). Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid (kuni 31. detsembrini 2010 Eesti Panga valuutakursid).

Ettevõtte on korrigeerinud rahavoogude aruandes 2010 . aasta võrdlusandmeid. Andmeid on muudetud alljärgnevalt:

Rahavood investeerimistegevusest

Antud laenudena oli näidatud -757 tuhat eurot, muutus -32 tuhat eurot, korrigeeritud antud laenud -789 tuhat eurot.
Antud laenude tagasimaksed oli näidatud 0 tuhat eurot, muutus 32 tuhat eurot, korrigeeritud antud laenude tagasimaksed 32 tuhat eurot.
Saadud dividendid oli näidatud 0 tuhat eurot, muutus 708 tuhat eurot, korrigeeritud saadud dividendid 708 tuhat eurot.
Rahavood kokku investeerimistegevusest oli näidatud -729 tuhat eurot, muutus 708 tuhat eurot, korrigeeritud kokku rahavood investeerimistegevusest -21 tuhat eurot.

Rahavood finantseerimistegevusest

Makstud dividendid oli näidatud 0 tuhat eurot, muutus -708 tuhat eurot, korrigeeritud makstud dividendid -708 tuhat eurot.
Rahavood kokku finantseerimistegevusest oli näidatud 0 tuhat eurot, muutus -708 tuhat eurot, korrigeeritud kokku rahavood finantseerimistegevusest -708 tuhat eurot.

Finantsvarad

Ettevõttel on järgmised finantsvarad: raha ja ekvivalendid, nõuded ostjate vastu ja muud nõuded, ning lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud. Õiglasel väärtuses kajastatavate finantsvarade ostu ja müügi arvestusel kajastatakse soetatavate varade tehingu- ja bilansipäeva vahelisel perioodil toimunud väärtuse muutust analoogiliselt ettevõtte omanduses olevate samasuguste finantsvarade kajastamisele. Raha ja ekvivalendid, nõuded ostjatele ja muud nõuded (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale Euro (s.o ettevõtte arvustusvaluuta). Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber Eurodeks bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Mitterahalised välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused, mida mõõdetakse õiglases väärtuses (lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglane väärtus on usaldusväärselt hinnatav), hinnatakse ümber arvustusvaluutasse, võttes aluseks Euroopa Keskpanka valuutakursid, mis kehtivad õiglase väärtuse määramise päeval. Mitterahalisi välisvaluutas fikseeritud varasid ja kohustusi, mida ei kajastata õiglase väärtuse meetodil (nt ettemaksed, soetusmaksumuse meetodil kajastatavad varud, materiaalne ja immateriaalne põhivara), bilansipäeval ümber ei hinnata, vaid kajastatakse jätkuvalt tehingupäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursi alusel.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtetes, mida kajastatakse kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes. Muude õiglases väärtuses kajastatavate finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse järjepidevalt (st. vara soetamise hetkest kuni vara realiseerimise hetkeni ühesuguselt), (välisvaluutas fikseeritud finantsvarade valuutakursside muutustest tingitud ümberhindluse vahed, sisemise intressimäära alusel arvestatud intressitulu ja omakapitaliinstrumentidelt saadud dividenditulu kajastatakse kohe kasumiaruandes).

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavaid väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast.

Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste investeeringutena aktsiatesse ja väärtpaberitesse ning pikaajaliste nõuetena) kajastatakse väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse), kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva, ning antud laenud, mille maksetähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb vara väärtuse võimalikule langusele viitavate asjaolude esinemist. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse finantsvarad alla järgnevalt:

(a) Korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad (näiteks nõuded ja lunastustähtajani hoitavad võlakirjad) hinnatakse alla finantsvarast eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni (diskonteerituna antud finantsvara esmasel kajastamisel fikseeritud sisemise intressimääraga);

(b) Soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad (aktsiad ja muud omakapitali instrumendid, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav) hinnatakse alla finantsvarast eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtusele (diskonteerituna turu keskmise tulusemääraga sarnaste finantsvarade suhtes);

(c) Õiglase väärtuses kajastatavad finantsvarad hinnatakse alla nende õiglasele väärtusele.

Väärtuse langusest tulenevaid allahindlusi kajastatakse kasumiaruandes kuluna. Finantsvarade puhul, mida kajastatakse õiglases väärtuses muutustega läbi omakapitali ümberhindluse reservi, kantakse väärtuse languse tunnuste esinemisel seni omakapitalis kajastatud negatiivne ümberhindluse reserv ümber kasumiaruandesse.

Väärtuse languse tühistamised:

(a) Juhul, kui eelnevalt alla hinnatud korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavate finantsvarade väärtus järgnevatel perioodidel taas tõuseb, tühistatakse varasem allahindlus kuni summani, mis on madalam (1) finantsvarast eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtusest ja (2) bilansilisest jääkväärtusest korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil juhul, kui allahindlust ei oleks eelnevalt toimunud. Allahindluste tühistamisi kajastatakse kasumiaruandes.

(b) Nende finantsvarade puhul, mida kajastatakse soetusmaksumuses, kuna nende õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt määratav, allahindlusi ei tühistata.

(c) Õiglases väärtuses väärtuse muutustega läbi omakapitali ümberhindluse reservi kajastatavate finantsvarade allahindluse tühistamisel lähtutakse järgnevalt: aktsiate ja muude omakapitaliinstrumentide allahindluse tühistamisel kajastatakse väärtuse suurenemine omakapitali ümberhindluse reservis; võlakirjade ja muude võlainstrumentide allahindluse tühistamisel kajastatakse väärtuse suurenemine kasumiaruandes.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle Ettevõttel on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui Ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit.

Kapitaliosaluse meetodi kohaselt võetakse investeeringu algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel ettevõtte osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis (nii muutused investeeringuobjekti kasumis/kahjumis kui muudel omakapitali kirjetel); investeeringuobjekti varade, kohustuste ja tingimuslike kohustuste ostuanalüüsis leitud õiglase väärtuse ning bilansilise väärtuse vahe elimineerimisega või amortisatsiooniga; omandamisel tekkinud firmaväärtuse võimalike allahindlustega ning omandamisel tekkinud negatiivse firmaväärtuse tuluna kajastamisega.

Omavahelistes tehingutes tekkinud realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtte osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava investeeringuobjekti kahjumis ületab investeeringuobjekti bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning hinnatakse alla selliseid pikaajalisi nõudeid, mis sisuliselt moodustavad osa investeeringust. Edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Juhul kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama investeeringuobjekti kohustusi, kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit.

Osalust omandatud ettevõtte varades ja kohustustes ning tekkinud firmaväärtust (s.o. vahe, mille võrra omandatud osaluse soetusmaksumuse ületas omandatud netovara õiglast väärtust) kajastatakse netosummana vastavalt kirjel „Sidusettevõtete aktsiad“.

Osalust omandatud sidusettevõtete tuludes ja kuludes kajastatakse kasumiaruandes netosummana real „Finantstulud ja -kulud“.

Igal bilansipäeval hinnatakse, kas on indikatsioone, et investeeringu kaetav väärtus võib olla langenud alla tema bilansilise väärtuse.

Kui selliseid indikatsioone esineb, viiakse läbi vara väärtuse test.

Nende sidusettevõtete puhul, mis vastavad müügiootel põhivara kriteeriumitele (st. väga tõenäoliselt müüakse 12 kuu jooksul alates soetamishetkest), kajastatakse investeeringud sidusettevõtetesse kas nende õiglasest väärtusest, millest on maha arvatud müügikulutused, või bilansilises väärtuses, olenevalt kumb on madalam.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus tagasimaksud ning vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdiseväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdiseväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes üldhalduskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud**Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted**

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus leitakse, arvates tavapärase äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügivalmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 tuhat Eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad

maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid. Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Muud masinad ja seadmed 10-25%
- Muu inventar ja IT seadmed 6-33%

Piiramata kasutuseaga objekte ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiototel põhivaraks".

Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara õiglane väärtus (miinus müügikulutused või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Materiaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul, klassifitseeritakse ümber müügiototel põhivaraks.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1 tuhat Eurot

Ettevõtte on kehtestanud põhivaragruppidele alljärgnevad kasulikud eluead:

Transpordivahendid 5-7 aastat
Arvutid ja arvutisüsteemid 3-5 aastat
Muud masinad ja seadmed 4-10 aastat
Muu materiaalne põhivara 5-15 aastat

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale.

Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimispõhimõtetest. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna. Kasutusrendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad esmased kulutused kajastatakse rendileandja bilansis varana (renditava varaga samal kirjel) ja amortiseeritakse kulusse rendiperioodi jooksul proportsionaalselt renditulu kajastamisega.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil

(v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglasest väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa ei ole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta. Eraldis kajastatakse bilansis summas, mis on juhtkonna hinnangu kohaselt bilansipäeva seisuga vajalik eraldisega seotud kohustuse rahuldamiseks või üleandmiseks kolmandale osapoolale. Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt hiljem kui 12 kuu jooksul pärast bilansipäeva, kajastatakse seda diskonteeritud väärtuses (eraldisega seotud väljamaksete nüüdisväärtuse summas), välja arvatud juhul, kui diskonteerimise mõju on ebaoluline.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 väljamakstavalt netosummalt. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

Lisa 2 Raha

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	1 203	1 885
Kokku raha	1 203	1 885

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	3 392	3 172
Ostjatelt laekumata arved	3 392	3 172
Muud nõuded	261	101
Ettemaksed	17	11
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 670	3 284

Ostjatelt laekumata arved sisaldavad nõudeid seotud osapoolte vastu summas 291 tuhat Eurot (2010: 238 tuhat Eurot)

Lisa 4 Varud

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	1 134	977
Kokku varud	1 134	977

Aruandeperioodil on kaupade allahindlusest, ümberhindlusest ning mahakannetest tulenevalt kajastatud müüdud toodangu (kaupade/teenuste) kuludes 1 tuhat Eurot. Sellest lähtuvalt on aruandeperioodil varude kasutuskõlbmatuse tõttu kuludesse kantud 1 tuhande Euro väärtuses kahjustatud kaupasad (2010: 14 tuhat Eurot).

Ettevõttele kuuluvaid varusid on teiste isikute käes vastutaval hoiul bilansilise maksumusega 215 tuhat Eurot (31.12.2010: 182 tuhat Eurot).

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Sidusettevõtjate aksiad ja osad	1 192	1 141	6
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	745	745	7
Pikaajalised nõuded	4 512	3 761	21
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	6 449	5 647	

Pikaajaliste nõuete all on kajastatud kontserni ettevõttele Antalis International SAS antud pikaajaline laen kogusummas 4 512 tuhat Eurot (31.12. 2010: 3 761 tuhat Eurot).

Nõude intressimäär baseerub 1 kuu EURIBOR'1 ning 31.12. 2011 seisuga oli arvestuslikke intresse kogunenud 67 tuhat Eurot (2010: 37 tuhat Eurot). Aruandeaasta lõpu seisuga oli tasumata intresse summas 12 tuhat Eurot (2010: 22 tuhat Eurot).

Laen kontserniettevõttele on antud tähtajatult ning aastaaruande koostamise seisuga pole plaanis 2012 aastal laenu tagasi nõuda. Laenu alusvaluutaks on Euro ning täiendavaid garantiisid ning tagatise laenulepingus fikseeritud ei ole.

Täiendav informatsioon tehingutest seotud osapooltega on avaldatud lisas 21.

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(tuhandetes eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2011					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
111589049	UAB Antalis	Leedu	pabertoodete hulgimüük	49	49

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2010	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2011
UAB Antalis	1 141	-489	540	1 192
Kokku	1 141	-489	540	1 192

Antalis AS osalus sidusettevõttes UAB Antalis ei ole aruandeaastal muutunud (2010: 49%).

UAB Antalis aktsiad ei ole vabalt kaubeldavad, mistõttu neil puudub turuhind. Finantsinvesreeringut sidusettevõttesse on kajastatud kapitaliosaluse meetodil, mille tulemusena on Antalis AS finantstuludes kajastatud kasum 540 tuhat Eurot (2010: 474 tuhat Eurot).

2011. aastal tasus UAB Antalis dividende summas 489 tuhat Eurot (2010: 708 tuhat Eurot).

Lisa 7 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud

(tuhandetes eurodes)

	Kokku	
	Aktsiad ja osad	
31.12.2010	745	745
31.12.2011	745	745

Antalis AS omab 9,3% osalust ettevõttes Antalis AS (asukohaga Läti Vabariigis).

Antalis AS (asukohaga Läti Vabariigis) lihtaktsiate väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav kuna nendega ei kaubelda aktiivselt. Investeeringut muudesse pikaajalistesse finantsinvesteeringutesse on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuse printsiibil. 2011. aastal ei ilmnunud asjaolusid, mis oleksid nõudnud investeeringu väärtuse korrigeerimist (2010: ei korrigeeritud investeeringu väärtust).

2011. aastal Antalis AS (asukohaga Läti Vabariigis) dividende ei maksnud (2010: ei makstud dividende).

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(tuhandetes eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009						
Soetusmaksumus	133	74	152	359	137	496
Akumuleeritud kulum	-116	-49	-95	-260	-57	-317
Jääkmaksumus	17	25	57	99	80	179
Ostud ja parendused	0	13	0	13	0	13
Muud ostud ja parendused	0	13	0	13	0	13
Amortisatsioonikulu	-14	-13	-15	-42	-14	-56
31.12.2010						
Soetusmaksumus	133	87	152	372	137	509
Akumuleeritud kulum	-130	-62	-110	-302	-71	-373
Jääkmaksumus	3	25	42	70	66	136
Ostud ja parendused	48	4	1	53	1	54
Amortisatsioonikulu	-13	-12	-15	-40	-13	-53
31.12.2011						
Soetusmaksumus	181	91	153	425	138	563
Akumuleeritud kulum	-143	-74	-125	-342	-84	-426
Jääkmaksumus	38	17	28	83	54	137

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 528	2 736	
Võlad töövõtjatele	324	437	
Maksuvõlad	360	356	10
Muud võlad	144	145	
Saadud ettemaksed	5	31	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 361	3 705	

Võlad tarnijatele sisaldavad kohustusi seotud osapoolte ees summas 347 tuhat Eurot (31.12.2010: 332 tuhat Eurot).

Täiendav informatsioon tehingutest seotud osapooltega on avalikustatud lisas 21.

Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	260	258
Üksikisiku tulumaks	33	33
Erisoodustuse tulumaks	1	1
Sotsiaalmaks	58	57
Kohustuslik kogumispension	3	2
Töötuskindlustusmaksed	5	5
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	360	356

Vt. lisa 9.

Lisa 11 Aktsiakapital

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	543	543
Aktsiate arv (tk)	8 491	8 491
Aktsiate nimiväärtus	64	64

Põhikirja kohaselt on Antalis AS miinimumkapital 0,5 mln Eurot ja maksimumkapital 2 mln Eurot.

Seoses aktsiakapitali konverteerimisega eurodesse on Antalis AS aktsia uueks nimiväärtuseks 63,90 Eurot (eelmine nimiväärtus 63,91 Eurot).

Tulumaks

Antalis AS jaotamata kasum seisuga 31.12.2011 moodustas 8 635 tuhat Eurot (31.12.2010: 7 627 tuhat Eurot). Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb tulumaksukulu 21/79 netodividendidena välja maktsavalt summalt. Seda on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendide välja maksta 6 822 tuhat Eurot (31.12.2010: 6 025 tuhat Eurot) ning dividendide väljamaksega kaasneks dividendide tulumaks summas 1 813 tuhat Eurot (1 602 tuhat Eurot).

2011 aastal tasus Antalis AS dividendide summas 489 tuhat Eurot (2010: 708 tuhat Eurot). Vastavalt tulumaksuseaduse §50 lõige (1¹) kohaselt ei ole makstud dividendid maksustatud tulumaksuga.

Informatsioon saadud dividendide kohta on kajastatud lisa 6.

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(tuhandetes eurodes)

Võimalikud maksurevisjonist tulenevad kohustused

Maksuhalduril on õigus kontrollida kontserni kuuluvate ettevõtete maksuarvestust kuni kuue aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ning trahv.

Antalis AS hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma.

Lisa 13 Kasutusrent

(tuhandetes eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	290	293
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	262	265
1-5 aasta jooksul	1 159	1 102

Ettevõtte rendib kasutuse tingimustel lao- ja kontorihoonet ning mitmeid transpordivahendeid. 2011 aasta hoonete kasutusrendimaksed moodustasid kokku 195 tuhat Eurot (2010: 195 tuhat Eurot) ning transpordivahendite kasutusrendimaksed 105 tuhat Eurot (2010: 98 tuhat Eurot).

Järgmistel perioodidel tasumisele kuuluvad kasutuse rendi maksed jagunevad ajaliselt: hooned maksetähtajaga 1 aasta 195 tuhat Eurot (2010: 195 tuhat Eurot) ning maksetähtajaga 1-5 aastat 975 tuhat Eurot (2010: 976 tuhat Eurot).

Transpordivahendid maksetähtajaga kuni 1 aasta 67 tuhat Eurot (2010: 70 tuhat Eurot) ning maksetähtajaga 1-5 aastat 184 tuhat Eurot (2010: 126 tuhat Eurot).

Kokku moodustavad kasutuse rendi maksed maksetähtajaga kuni 1 aasta 262 tuhat Eurot (2010: 265 tuhat Eurot) ning maksetähtajaga 1-5 aastat 1 159 tuhat Eurot (2010: 1 102 tuhat Eurot).

Lisa 14 Müügitulu

(tuhandetes eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	18 258	17 279
Läti	136	125
Saksamaa	284	148
Belgia	171	173
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	33	51
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	18 882	17 776
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	426	425
Valgevene	40	333
Gruusia	154	695
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	18	64
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	638	1 517
Kokku müügitulu	19 520	19 293
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Paberi ja paberikaupade müük	19 061	18 944
Agendimüük	459	349
Kokku müügitulu	19 520	19 293

Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(tuhandetes eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-15 632	-15 728
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-15 632	-15 728

Lisa 16 Turustuskulud

(tuhandetes eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Transpordikulud	-227	-220	
Lähetuskulud	-20	-12	
Koolituskulud	0	-1	
Tööjõukulud	-696	-706	18
Reklaamikulud	-132	-147	
Muud	-142	-131	
Kokku turustuskulud	-1 217	-1 217	

Lisa 17 Üldhalduskulud

(tuhandetes eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Energia	-61	-54	
Elektrienergia	-28	-24	
Soojusenergia	-33	-30	
Mitmesugused bürookulud	-36	-31	
Lähetuskulud	-30	-36	
Koolituskulud	-38	-3	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	-26	
Tööjõukulud	-844	-1 081	18
Amortisatsioonikulu	-53	-55	8
Muud	-223	-214	
Rendi- ja hoolduskulud	-442	-433	
Kokku üldhalduskulud	-1 727	-1 933	

Lisa 18 Tööjõukulud

(tuhandetes eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	1 145	1 330
Sotsiaalmaksud	378	439
Töötuskindlustus	16	19
Kokku tööjõukulud	1 539	1 788
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	41	41

Lisa 19 Muud ärikulud

(tuhandetes eurodes)

	2011	2010
Kulud kontserni ettevõtetelt	-94	0
Muud	-2	-6
Kokku muud ärikulud	-96	-6

Täiendav informatsioon tehingutest seotud osapooltega on avaldatud lisa 21.

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud

(tuhandetes eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	540	474	6
Intressitulud	70	41	
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-1	
Kokku finantstulud ja -kulud	610	514	

Lisa 21 Seotud osapooled

(tuhandetes eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Antalis International SAS
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Prantsusmaa
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Antalis
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Prantsusmaa

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	4 623	57	3 761	18
Sidusettevõtjad	20	16	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	159	326	238	330

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	134	178	113	42
Sidusettevõtjad	16	25	0	78
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	4 224	608	4 065	725

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	553	452

Antalis AS aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

1. omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivaid või selle üle olulist mõju omavaid isikuid)
2. sidusettevõtteid
3. teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h. emaettevõtte teised tütaretevõtted)
4. tegev- ja kõrgemat juhtkonda
5. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Seotud osapoolte vastu olevate nõuete osas ei ole 2011. aastal, nii nagu ka 2010. aastal moodustatud allahindluseid.

Antalis AS emaettevõte on Antalis International SAS ning on registreeritud Prantsusmaal. Antalis International SAS kuulub Sequana kontserni.

Aruandeperioodil on tegevjuhtkonna ja juhatuse liikmetele arvestatud tasusid ja antud muid soodustusi kokku summas 553 tuhat Eurot (2010.a. 452 tuhat Eurot). Aruandeperioodil ega võrdlusperioodil nõukogu liikmetele tasusid makstud ega soodustusi antud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Antalis AS (registrikood: 10236815) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TERJE URB	Juhatuse liige	25.05.2012
UDO VIIRA	Juhatuse liige	25.05.2012
KÜLLI MEISTER	Juhatuse liige	25.05.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Antalis AS-i aktsionärile

Oleme auditeerinud kaasnevat Antalis AS-i (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muud selgitavat informatsiooni.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhatus vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ning õige ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhatus peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega. Need standardid nõuavad, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunnet, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad audiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab audiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ning õigeks ja õiglaseks esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31. detsember 2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Eva Jansen-Diener
Vandeaudiitor, litsents nr 501

Lembi Uett
Vandeaudiitor, litsents nr 566

AS PricewaterhouseCoopers
Tegevusluba nr 6
Pärnu mnt 15, 10141 Tallinn

5. juuni 2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Antalis AS (registrikood: 10236815) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EVA JANSEN-DIENER	Vandeaudiitor	05.06.2012
LEMBI UETT	Vandeaudiitor	05.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 138
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 497
Kokku	8 635
Jaotamine	
Dividendideks	536
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	8 099
Kokku	8 635

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude vahetoodete hulgimüük	46761	19061000	97.65%	Jah
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	459000	2.35%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6800910
Faks	+372 6800912
E-posti aadress	antalis@antalis.ee
E-posti aadress	terje.urb@antalis.ee
Veebilehe aadress	www.antalis.ee